

令和 5 年度

水道事業会計決算説明書

栗山町上下水道課

目 次

① 第2条 業務の予定量（実績）	1	⑪ 貸借対照表	8
② 第3条 収益的収入及び支出<収入>	2	⑫ 有収水量1 m ³ 当り費用の推移	9
③ 第3条 収益的収入及び支出<支出>	3	⑬ 供給単価と給水原価の状況	9
④ 損益計算書	4	⑭ 水道高料金対策繰出基準調	10
⑤ 第4条 資本的収入及び支出	5	⑮ 決算説明書総括表	11
⑥ 資本的収入及び支出の内容	6		
⑦ 第5条 企業債	6		
⑧ 第6条 一時借入金	6		
⑨ 第8条 議会の議決を経なければ 流用することのできない経費	7		
⑩ 第9条 たな卸資産購入限度額	7		

① 第2条 業務の予定量 (実績)

項 目		単 位	R5			R4	R3	R2	R1	H30	H29
			実 績	予 定	増 減						
人 口	給 水 区 域 内	人	10,774	11,080	△ 306	10,966	11,155	11,322	11,518	11,685	11,920
	給 水 人 口	人	10,741	11,030	△ 289	10,931	11,118	11,281	11,473	11,634	11,850
	給 水 普 及 率	%	99.7	99.5	0.2	99.7	99.7	99.6	99.6	99.6	99.4
配 水 量 ・ 有 収 水 量	一 日	最大配水量	m ³	6,125	5,400	725	7,316	5,840	5,653	5,689	5,484
		平均配水量	m ³	3,740	3,775	△ 35	3,751	3,812	3,880	4,053	4,172
	一 日 人	最大配水量	ℓ	570	490	80	669	525	501	496	463
		平均配水量	ℓ	348	342	6	343	343	344	353	352
	年 間	総 配 水 量	m ³	1,365,216	1,378,000	△ 12,784	1,369,002	1,391,319	1,416,286	1,479,317	1,494,776
		有 収 水 量	m ³	1,122,661	1,137,000	△ 14,339	1,126,838	1,154,360	1,175,184	1,226,898	1,235,609
		有 収 率	%	82.2	82.5	△ 0.3	82.3	83.0	83.0	82.9	82.7
給 水 栓	設 置 栓 数	栓	6,431	6,919	△ 488	6,468	6,430	6,406	6,412	6,399	6,423
	給 水 契 約 栓 数	栓	5,825	6,294	△ 469	5,846	5,825	5,827	5,878	5,906	5,926
	稼 動 率	%	90.6	91.0	△ 0.4	90.4	90.6	91.0	91.7	92.3	92.3

② 第3条 収益的収入及び支出

＜収入＞

(単位：円、消費税込み)

項	科目	最終予定額	決算額	達成率 (%)	決算額に対する 前年比率 (%)	収入状況		
						収入額	収入率	未収額
営業収益	給水収益 (水道料金)	340,321,000	338,007,299	99.3	99.4	306,706,784	90.7	31,300,515
	受託工事収益 (給水・修繕工事)	2,016,000	2,535,806	125.8	150.9	2,535,806	100.0	0
	手数料 (指定手数料等)	130,000	130,000	100.0	260.0	130,000	100.0	0
	消火栓維持管理費負担金	1,058,000	1,058,000	100.0	114.4	1,058,000	100.0	0
	営業収益 計	343,525,000	341,731,105	99.5	99.7	310,430,590	90.8	31,300,515
営業外収益	受取利息及び 配当金	30,000	25,470	84.9	102.2	25,470	100.0	0
	他会計負担金	694,000	694,000	100.0	94.6	694,000	100.0	0
	長期前受金戻入	24,708,000	26,145,866	105.8	98.1	26,145,866	100.0	0
	消費税還付金	0	385,004	—	—	0	—	385,004
	雑収益 (その他雑収益)	49,000	633,815	1,293.5	126.3	633,815	100.0	0
	営業外収益 計	25,481,000	27,884,155	109.4	99.9	27,499,151	98.6	385,004
特別利益	長期前受金戻入	0	244,060,672	—	—	244,060,672	100.0	0
	特別利益 計	0	244,060,672	—	—	244,060,672	100.0	0
合 計		369,006,000	613,675,932	166.3	165.6	581,990,413	94.8	31,685,519

未収金の収入状況			
前年度繰越額	収入額	収入率	翌年度繰越額
28,569,968	27,300,858	95.6	1,269,110
28,569,968	27,300,858	95.6	1,269,110
28,569,968	27,300,858	95.6	1,269,110

③ 第3条 収益的收入及び支出

<支出>

(単位：円、消費税込み)

項	科目	最終予定額	決算額	達成率 (%)	性質別分類		構成比	決算額の内訳				
					区分	金額		現金支出額	費用化額	修繕引当金	内部留保資金	未払金
営業費用	原水及び浄水費	117,674,000	103,669,259	88.1	職 員 給 与 費 (受託工事費分除く)	23,352,462	6.8	23,218,062	0	0	0	134,400
	配水及び給水費	15,977,000	14,627,698	91.6								
	業 務 費	19,630,000	18,213,492	92.8	減 価 償 却 費 資 産 減 耗 費	174,034,612	51.0	0	0	0	174,034,612	0
	総 係 費	14,133,000	10,775,648	76.2	支 払 利 息	10,683,405	3.2	10,683,405	0	0	0	0
	受 託 工 事 費	9,197,000	9,066,652	98.6	固 定 費 用 計	208,070,479	61.0	33,901,467	0	0	174,034,612	134,400
	減 価 償 却 費	165,455,000	167,446,353	101.2								
	資 産 減 耗 費	5,800,000	6,588,259	113.6								
	小 計	347,866,000	330,387,361	95.0	維 持 管 理 費 等	123,955,811	36.3	101,282,670	230,680	0	0	22,442,461
営業外費用	支 払 利 息	11,246,000	10,683,405	95.0	受 託 工 事 費	9,066,652	2.7	9,066,652	0	0	0	0
	消 費 税	9,000,000	0	0.0								
	雑 支 出	1,000,000	22,176	2.2	消 費 税	0	0.0	0	0	0	0	0
	小 計	21,246,000	10,705,581	50.4	流 動 費 用 計	133,022,463	39.0	110,349,322	230,680	0	0	22,442,461
予 備 費		100,000	0	0.0								
合 計		369,212,000	341,092,942	92.4	合 計	341,092,942	100.0	144,250,789	230,680	0	174,034,612	22,576,861

④ 損益計算書

(単位：円、消費税抜き)

年度 区分	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	備考
経常収益	376,197,538	371,064,849	366,015,260	354,035,271	347,875,608	339,642,936	338,437,740	
給水収益	341,827,877	334,442,697	333,167,336	313,838,037	303,750,681	309,143,579	307,323,397	
受託工事収入	2,831,334	2,728,907	1,683,782	1,277,500	2,455,280	1,655,340	2,447,460	
諸収入	30,190,327	32,655,245	30,019,142	29,901,339	27,915,382	28,110,017	27,972,883	
他会計補助金	1,348,000	1,238,000	1,144,000	0	0	0	0	
他会計負担金	0	0	1,000	9,018,395	13,754,265	734,000	694,000	
経常費用	348,680,082	356,260,559	331,979,777	336,748,039	331,309,769	343,341,749	329,946,497	
職員給与費	22,293,538	23,462,625	24,136,286	29,353,678	26,277,939	26,707,437	23,352,462	
諸費用	101,058,937	90,270,130	91,925,093	98,643,220	103,291,595	120,551,410	112,865,924	
受託工事費用	7,895,545	8,403,869	8,490,748	8,775,233	8,843,298	8,979,604	9,010,094	
減価償却費	168,211,091	169,112,107	172,492,766	171,330,636	170,285,736	168,690,535	167,446,353	
資産減耗費	9,762,944	30,836,830	6,149,813	6,471,878	4,894,233	4,785,270	6,588,259	
支払利息	39,458,027	34,174,998	28,785,071	22,173,394	17,716,968	13,627,493	10,683,405	
経常利益	27,517,456	14,804,290	34,035,483	17,287,232	16,565,839	-	8,491,243	
経常損失(△)	-	-	-	-	-	△ 3,698,813	-	
特別利益	0	2,992,913	740,631	0	0	0	244,060,672	
特別損失(△)	0	2,109,161	442,795	0	0	0	0	
当年度純利益	27,517,456	15,688,042	34,333,319	17,287,232	16,565,839	-	252,551,915	
当年度純損失(△)	-	-	-	-	-	△ 3,698,813	-	
累積欠損金	-	-	-	-	-	-	-	
不良債務	-	-	-	-	-	-	-	
経常収支比率	107.9	104.2	110.3	105.1	105.0	98.9	102.6	

⑤ 第4条 資本的收入及び支出

(単位：円、消費税込み)

区分	年度	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	備考
資本的收入		207,499,596	206,611,000	179,733,000	209,903,000	151,841,000	130,652,006	165,322,000	
企業債		187,500,000	193,300,000	175,800,000	206,700,000	141,000,000	126,800,000	162,000,000	
出資金		7,053,000	5,851,000	3,933,000	3,203,000	3,241,000	3,281,000	3,322,000	
工事負担金		12,946,596	7,460,000	0	0	7,600,000	571,006	0	仮払消費税
資本の支出		424,025,770	420,996,691	386,366,114	403,109,731	342,803,219	307,793,145	312,220,858	20,004,187
老朽管更新事業		96,714,000	102,211,200	95,000,000	99,363,000	97,413,800	102,410,000	102,630,000	9,330,000
配水管整備事業		30,002,400	8,056,800	0	27,500,000	8,360,000	3,168,000	41,800,000	3,800,000
浄水施設整備事業		49,539,600	50,868,000	37,711,200	38,445,000	30,652,000	31,262,000	31,262,000	2,842,000
固定資産取得費		1,314,360	7,117,632	0	0	0	0	23,606,000	2,146,000
量水器整備		18,962,243	19,261,295	18,683,614	18,413,791	19,535,417	19,946,546	20,748,057	1,886,187
企業債償還金		227,493,167	233,481,764	234,971,300	219,387,940	186,842,002	151,006,599	92,174,801	0
差引不足額		216,526,174	214,385,691	206,633,114	193,206,731	190,962,219	177,141,139	146,898,858	
補てん使用可能額		681,963,569	643,333,493	626,074,425	602,074,737	588,213,415	554,634,219	553,877,256	
補てん使用額		216,526,174	214,385,691	206,633,114	193,206,731	190,962,219	177,141,139	146,898,858	
補てん財源残高		465,437,395	428,947,802	419,441,311	408,868,006	397,251,196	377,493,080	406,978,398	
内	減債積立金	120,000,000	120,000,000	76,160,190	93,400,808	82,505,391	79,313,114	79,313,114	
	建設改良積立金	240,000,000	240,000,000	240,000,000	240,000,000	240,000,000	240,000,000	240,000,000	
	利益積立金	58,179,966	58,179,966	58,179,966	58,179,966	58,179,966	58,179,966	58,179,966	
	利益剰余金	47,257,429	10,767,836	45,101,155	17,287,232	16,565,839	0	8,491,243	
	損益勘定留保資金	0	0	0	0	0	0	20,994,075	
訳									

⑥ 資本的収入及び支出の内容

収入の状況 165,322,000 円

- (1) 企業債 162,000,000 円 建設改良
(2) 出資金 3,322,000 円 一般会計出資金

支出の状況 312,220,858 円

- (1) 建設改良費 220,046,057 円

(単位：円、消費税込み)

区 分	概 要	支出額
構築物	老朽管更新事業等	139,293,000
機械及び装置	量水器 桜山浄水場外電気設備更新	52,010,057
工具器具及び備品	上下水道システム更新等	23,606,000
建設仮勘定	老朽管更新事業	5,137,000
計		220,046,057

- (2) 企業債償還金 92,174,801 円

⑦ 第5条 企業債

借入先	種類	借入額 (千円)	利率 (%)	償還方法	期間 (年)	借入年月日
地方公共 団体金融 機 構	建設改良（老朽管 更新事業等）	132,300	0.400	半年賦 元利均等	40	R6.3.25
地方公共 団体金融 機 構	建設改良（浄水施 設整備事業）	29,700	0.400	半年賦 元利均等	20	R6.3.25

⑧ 第6条 一時借入金

借入限度額 100,000 千円

借入なし

⑨ 第8条 議会の議決を経なければ
流用することのできない経費

(1) 職員給与費

(単位：円、消費税込み)

項目	予 定 額	決算額
原水及び浄水費	9,342,000	8,475,017
配水及び給水費	4,378,000	4,375,311
業務費	4,513,000	4,186,963
総係費	9,137,000	6,315,171
受託工事費	8,197,000	8,068,488
小 計	35,567,000	31,420,950
建設改良費	0	0
合 計	35,567,000	31,420,950

⑩ 第9条 たな卸資産購入限度額

予 定 10,000,000 円

決 算 295,768 円 (消費税込み)

(単位：円、消費税抜き)

区 分		前年度繰越分	本年度購入分	費用化分	次年度繰越分
材料	配水及び給水費			230,680	
合 計		2,493,780	268,880	230,680	2,531,980
本年度購入分消費税			26,888		

⑪ 貸借対照表

(単位：円、消費税抜き)

科 目	令和5年3月31日	増 減	令和6年3月31日
固定資産	4,441,990,890	26,007,258	4,467,998,148
有形固定資産	4,441,979,160	26,007,258	4,467,986,418
土地	36,983,796	0	36,983,796
建物	519,626,434	0	519,626,434
構築物	6,747,210,039	123,210,792	6,870,420,831
機械及び装置	1,432,094,994	8,434,108	1,440,529,102
車両運搬具	4,302,650	0	4,302,650
工具	0	0	0
器具	0	0	0
備品	61,590,066	13,652,600	75,242,666
建設仮勘定	0	4,670,000	4,670,000
減価償却累計額	△ 4,359,828,819	△ 123,960,242	△ 4,483,789,061
無形固定資産	0	0	0
電話加入権	0	0	0
投資その他の資産	11,730	0	11,730
リサイクル預託金	11,730	0	11,730
流動資産	409,152,884	45,571,302	454,724,186
現金預金	380,285,004	35,233,818	415,518,822
未収金	28,569,968	9,815,561	38,385,529
貸倒引当金(△)	2,195,868	△ 483,723	1,712,145
貯蔵品	2,493,780	38,200	2,531,980
前払費用	0	0	0
前払金	0	0	0
資 産 合 計	4,851,143,774	71,578,560	4,922,722,334

科 目	令和5年3月31日	増 減	令和6年3月31日
固定負債	1,628,018,752	80,248,977	1,708,267,729
修繕引当金	0	0	0
企業債	1,628,018,752	80,248,977	1,708,267,729
流動負債	123,834,605	5,662,206	129,496,811
企業債	92,174,801	△ 10,423,778	81,751,023
未払金	27,734,511	17,942,350	45,676,861
未払消費税	768,000	△ 768,000	0
前受金	347,800	△ 98,400	249,400
引当金	2,807,117	△ 1,002,672	1,804,445
預り金	2,376	12,706	15,082
繰延収益	1,576,633,116	△ 270,206,538	1,306,426,578
長期前受金	1,576,633,116	△ 270,206,538	1,306,426,578
負債合計	3,328,486,473	△ 184,295,355	3,144,191,118
資本金	773,615,369	3,322,000	776,937,369
自己資本金	773,615,369	3,322,000	776,937,369
借入資本金	0	0	0
剰余金	749,041,932	252,551,915	1,001,593,847
資本剰余金	75,980,494	0	75,980,494
国庫補助金	49,633,361	0	49,633,361
工事負担金	18,077,782	0	18,077,782
受贈財産評価額	8,269,351	0	8,269,351
利益剰余金	673,061,438	252,551,915	925,613,353
減債積立金	79,313,114	0	79,313,114
建設改良積立金	240,000,000	0	240,000,000
利益積立金	58,179,966	0	58,179,966
当年度未処分 利益剰余金	295,568,358	252,551,915	548,120,273
繰越利益剰余金 年度末残高	299,267,171	△ 3,698,813	295,568,358
当年度純利益	△ 3,698,813	256,250,728	252,551,915
資 本 合 計	1,522,657,301	255,873,915	1,778,531,216
負債・資本合計	4,851,143,774	71,578,560	4,922,722,334

⑫ 有収水量 1 m³当り費用の推移

(単位：円/m³)

年度 区分		H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5
資 本 費		139.05	143.00	142.92	138.38	139.83	139.74	139.85	139.05	136.24
給 与 費		23.23	20.75	20.34	21.51	22.48	27.15	24.71	23.70	20.80
給 水 原 価		238.58	238.96	249.68	256.12	240.11	254.78	256.92	272.61	262.18
対前年 度増減	資 本 費	△ 18.31	3.95	△ 0.08	△ 4.54	1.45	△ 0.09	0.11	△ 0.80	△ 2.81
	給 与 費	△ 2.84	△ 2.48	△ 0.41	1.17	0.97	4.67	△ 2.44	△ 1.01	△ 2.90
	給水原価	△ 11.51	0.38	10.72	6.44	△ 16.01	14.67	2.14	15.69	△ 10.43

※給与費：受託工事費分除く

⑬ 供給単価と給水原価の状況

(単位：円/m³)

年度 区分		H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5
供 給 単 価		270.99	270.86	271.99	270.67	271.55	267.05	263.13	274.35	273.75
給 水 原 価		238.58	238.96	249.68	256.12	240.11	254.78	256.92	272.61	262.18
差 額		32.41	31.90	22.31	14.55	31.44	12.27	6.21	1.74	11.57

⑭ 水道高料金対策繰出基準調

[illegible]